

CONSTRUCTORA LAS LOLAS

CONSTRULOLAS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012



Quito, Marzo 01 del 2013
Registro No. 173812

Lcdo. Santiago Tinoco
C.I. 171453751-9

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A., fue constituida en la República del Ecuador en la ciudad de Quito el 18 de febrero del 2010, el plazo de duración de la Compañía será de 50 años a partir de la fecha de su registro mercantil. Su domicilio principal es la provincia de Pichincha, cantón Rumiñahui, ciudad de San Rafael, calle Josefina Barba y Ana de Ayala.

2. OPERACIONES

- Planificación, diseño, construcción y dirección arquitectónica de bienes inmuebles y todo tipo de proyecto inmobiliarios.
- Actividades de obra civil.
- Fabricación de todo tipo de accesorios para la construcción.
- Venta al por mayor de maquinaria y equipos de construcción incluso partes y piezas.
- Alquiler de maquinaria y equipo de construcción.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES UTILIZADAS

Las políticas contables son los principios, bases, convenciones, reglas y prácticas específicas adoptadas por la gerencia de una empresa en la preparación y presentación de los estados financieros:

a. Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros individuales han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS); y, Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico.

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas vigentes en el Ecuador involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

De acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías según Resolución No.08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No.498 del 31 de Diciembre del 2008, se dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF a partir del 1 de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012. De acuerdo al cronograma establecido para la aplicación de las NIIF dispuesto en la resolución antes mencionada, **CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.** aplicará las NIIF a partir del 1 de enero del 2012, considerando para el efecto como período de transición el año 2011.

b. Negocio en Marcha

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario. **CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.** es una sociedad con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

c. Consistencia de Presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros se mantienen de un período al siguiente.

d. Período de Tiempo

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de la empresa por períodos específicos, normalmente los períodos de tiempo de un ejercicio y otro son iguales es decir de un mes calendario, con la finalidad de poder establecer comparaciones, realizar análisis sobre los objetivos de producción y para una adecuada toma de decisiones.

e. Activos Fijos

Los saldos de activos fijos están registrados a un valor equivalente al costo histórico en dólares de acuerdo con lo establecido en la NEC 17, NIC 16, NIC 17.

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

Las ganancias o pérdidas por retiros o ventas de los mismos y las reparaciones y mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que se incurren.

f. Depreciaciones

La depreciación se registra en resultados del período en base al método de línea recta, en función de los años de la vida útil estimada, aplicando los siguientes porcentajes anuales:

- | | |
|---------------------------------------|-----|
| • Muebles enseres y equipo de oficina | 10% |
| • Equipo de computación | 33% |
| • Maquinaria equipo e instalaciones | 10% |

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

De acuerdo a las normas internacionales es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, considerando para el efecto el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad; o el número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad.

g. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se reconocen cuando se realizan, es decir cuando el bien es entregado, independientemente de su cobro.

Como lo estipula la NIC 18 Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad. Las ganancias suponen incrementos en los beneficios económicos y, como tales, no son diferentes en su naturaleza de los ingresos de actividades ordinarias. Los ingresos se registrarán en el período en el cual se devengan.

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

h. Participación a Trabajadores

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía paga a sus trabajadores una participación del 15% sobre la utilidad del ejercicio antes de impuestos.

i. Impuesto a la Renta

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía está gravada a la tasa del 23% para el período 2012.

j. Utilidad por acción

La utilidad por acción por el período terminado al 31 de diciembre del 2012, fue calculada en base a la cantidad de acciones en circulación durante cada período.

k. Costo de ventas y producción:

Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

l. Gastos.

La sección 2 para pymes dice, la definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

4. EFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFECTIVO (CAJA), BANCOS

El saldo de la cuenta corriente Pichincha debido a sus proyectos y movimientos queda un saldo en negativo de USD \$ (4,591.05) (cuatro mil quinientos noventa y uno dólares americanos) en la conciliación bancaria, se encuentra cheques pendientes de pago se adjunta un cuadro para su correcta lectura.

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
CONCILIACION BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

FECHA	TIPO	NUMERO	BENEFICIARIO	VALOR
10/10/2012	CH	000490	VALLEJO CASCO FRANKLIN ALBERTO	344.40
13/12/2012	CH	000509	AUTO MEKANO CIA. LTDA.	380.32
29/12/2012	CH	000511	RICAURTE CAICEDO GONZALO ANTON	1,890.88
29/12/2012	CH	000512	RICAURTE CAICEDO GONZALO ANTON	1,890.88
SUMAN CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS				4,506.48

RESUMEN	
SALDO SEGUN BANCO PICHINCHA	- 84.57
SUMAN CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	4,506.48
TOTAL	- 4,591.05
VALOR SEGÚN LIBRO BANCOS	- 4,591.05
DIFERENCIA	-

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2012, los saldos de las cuentas por cobrar clientes están compuesto por un valor de USD \$ 57.200,00 (cincuenta y siete mil doscientos

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

con 00/100 dólares americanos) que corresponde a la prestación de servicios del cliente Representaciones Médicas.

6. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

El valor de USD \$ 137.765.94 (ciento treinta y siete mil setecientos sesenta y cinco con 94/100 dólares americanos), se desglosa de la siguiente manera:

- | | |
|---|-------------------------|
| • Cuentas por cobrar Ing. Fausto Jara | USD \$ 32,341.08 |
| • Cuentas por cobrar Clemencia Zambrano | <u>USD \$105,424.86</u> |

SUMAN OTRAS CUENTAS POR COBRAR	USD \$137,765.94
---------------------------------------	-------------------------

7. OTRAS CUENTAS POR a inicios del próximo año.

8. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA I.R.

Es el impuesto que recae sobre los ingresos o rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades nacionales y extranjeras, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, y en general actividades económicas y aún sobre ingresos gratuitos, percibidos durante un año.

Para liquidar el impuesto a la renta depende de la base imponible, sobre la cual las sociedades pagan el 23%, y las personas naturales y las sucesiones indivisas deben aplicar una tabla progresiva.

Su valor culmina al 31 de diciembre 2012 para su respectiva liquidación es de USD \$ 245.60 (doscientos cuarenta y cinco con 60/100 dólares americanos).

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconocerá, en el estado de situación financiera del arrendatario, como un activo y un pasivo por el mismo importe.

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA: Es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, considerando para el efecto el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad; o el número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad

A continuación un detalle de los activos de la compañía.

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS			
NOMBRE CUENTA	%	VIDA UTIL	VALOR ACTIVO
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	10%	10 AÑOS	131.750,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS			-27.085,42
SUMAN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			104,664.58

10. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES:

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

FACTURA	FECHA	PROVEEDOR	SALDO
471	14-nov-12	AUDIOAUTO S.A.	396.00
472	14-nov-12	AUDIOAUTO S.A.	396.00
541	13-dic-12	AUTO MEKANO CIA. LTDA.	124.04
473	6-nov-12	BALANCOM CIA. LTDA.	3,250.00
603	20-dic-12	BASTIDAS CARRERA CARLOS FABIAN	19.99
423	9-nov-12	BERMUDEZ QUIROZ WILMER WELLING	29.70
544	14-dic-12	BERMUDEZ QUIROZ WILMER WELLING	36.29
545	14-dic-12	BERMUDEZ QUIROZ WILMER WELLING	40.82
422	9-nov-12	BERMUDEZ QUIROZ WILMER WELLING	59.40
602	15-dic-12	BERMUDEZ QUIROZ WILMER WELLING	59.46
538	10-dic-12	CAGUANA TELENCHANA LUIS IBAN	58.96
304	15-oct-12	ELSA NIDIA LUZURIAGA MERINO	151.43
342	22-oct-12	GUARQUILA SALTO MILTON PATRICI	52.98
341	22-oct-12	GUARQUILA SALTO MILTON PATRICI	99.00
340	22-oct-12	GUARQUILA SALTO MILTON PATRICI	331.92
484	3-dic-12	LASLUISA PONCE YOHNNY XAVIER	243.00
571	15-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	17.00
582	14-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	17.00
567	11-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	20.00
579	11-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	20.00
590	11-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	20.00
464	12-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	25.00
587	5-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	27.00
568	12-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	28.00
563	5-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	30.00
575	5-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	30.00
596	5-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	30.00
619	18-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	30.00
627	19-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	30.00
625	17-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	34.00
456	15-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	35.00
611	17-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	35.00
624	29-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	35.00
431	12-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	36.00
442	12-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	36.00
499	17-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	36.00
601	12-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	36.00
617	17-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	36.00
623	28-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	36.00
631	29-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	36.00
486	17-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	37.00
492	24-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	38.00
496	29-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	38.00
560	1-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	38.00
585	3-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	38.00
591	12-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	38.00
453	12-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
509	29-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
515	21-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

530	24-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
561	3-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
562	4-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
577	7-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
578	8-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
580	12-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
584	1-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
586	4-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
593	1-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
595	4-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
598	7-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
599	8-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
600	11-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
610	29-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
615	28-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	40.00
565	7-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	42.00
570	14-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	42.00
429	9-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	43.00
510	30-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	43.00
432	13-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	44.00
428	8-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
430	10-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
441	10-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
503	22-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
505	24-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
512	17-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
517	23-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
518	24-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
522	29-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
534	29-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
573	3-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
589	7-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
620	19-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	45.00
574	4-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	47.00
594	3-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	48.00
564	6-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	49.00
588	6-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	49.00
597	6-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	49.00
443	13-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
452	10-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
454	13-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
458	5-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
461	8-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
463	10-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
566	8-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
569	13-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
576	6-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
605	17-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
606	28-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
618	18-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
626	18-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	50.00
630	28-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	52.00
621	26-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	53.00
622	27-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	53.00
628	20-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	53.00
629	27-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	53.00

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

425	5-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	54.00
435	1-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	54.00
436	5-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	54.00
592	13-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	54.00
438	7-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
448	6-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
450	8-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
460	7-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
465	13-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
504	23-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
525	19-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
583	17-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
607	26-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
609	28-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
612	18-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	55.00
427	7-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	56.00
437	6-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	56.00
445	15-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	56.00
485	16-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	56.00
491	23-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	56.00
506	26-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	56.00
440	9-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	57.00
494	27-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	57.00
495	28-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	57.00
527	21-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	57.00
529	23-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	57.00
433	14-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	58.00
434	15-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	58.00
439	8-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	58.00
444	14-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	58.00
449	7-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	58.00
493	26-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	58.00
498	16-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	58.00
426	6-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	59.00
507	27-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	59.00
466	14-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
467	15-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
487	19-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
488	20-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
489	21-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
497	30-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
508	28-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
511	16-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
519	26-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
520	27-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
521	28-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
523	16-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
524	17-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
581	13-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
608	27-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
613	26-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
614	27-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	60.00
616	28-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	60.03
490	22-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	62.00
500	19-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	62.00
501	20-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	63.00

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

502	21-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	63.00
455	14-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	65.00
514	20-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	65.00
531	26-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	65.00
532	27-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	65.00
533	28-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	65.00
451	9-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	70.00
457	1-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	70.00
459	6-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	70.00
462	9-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	70.00
516	22-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	70.00
526	20-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	70.00
528	22-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	70.00
572	1-dic-12	MAZACAS CIA LTDA	70.00
446	1-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	72.00
447	5-nov-12	MAZACAS CIA LTDA	72.00
418	5-nov-12	MENDOZA SOLORZANO MARIANA DE J	330.01
419	5-nov-12	MENDOZA SOLORZANO MARIANA DE J	395.75
420	5-nov-12	MENDOZA SOLORZANO MARIANA DE J	534.89
417	5-nov-12	MENDOZA SOLORZANO MARIANA DE J	741.84
199	3-sep-12	RICAURTE CAICEDO GONZALO ANTON	342.51
218	18-sep-12	RICAURTE CAICEDO GONZALO ANTON	719.88
198	22-ago-12	RICAURTE CAICEDO GONZALO ANTON	1,679.99
242	2-oct-12	RICAURTE CAICEDO GONZALO ANTON	3,115.05
604	21-dic-12	RODRIGUEZ MOLINA JOSE EDWIN (C	7.00
632	28-dic-12	TINOCO OVIEDO JOFFRE SANTIAGO	700.00
551	15-dic-12	VALLEJO CASCO FRANKLIN ALBERTO	133.39
550	6-dic-12	VALLEJO CASCO FRANKLIN ALBERTO	252.39
468	20-nov-12	VALLEJO CASCO FRANKLIN ALBERTO	285.47
474	29-nov-12	VALLEJO CASCO FRANKLIN ALBERTO	314.47
552	26-dic-12	VALLEJO CASCO FRANKLIN ALBERTO	365.16
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			23,208.82

11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Por concepto de Retención en la fuente i retención de IVA por pagar al 31 de Diciembre 2012 es USD \$ 6.439,13 (seis mil cuatrocientos treinta y nueve con 13/100 dólares americanos)

DICIEMBRE AÑO 2012	SRI	91.62
DICIEMBRE AÑO 2012	SRI	5859.01
NOVIEMBRE AÑO 2012	SRI	221.69
NOVIEMBRE AÑO 2012	SRI	266.81

SUMAN CUENTAS POR PAGAR SRI	6.439,13
-----------------------------	----------

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

12. OBLIGACIONES CON EL IESS

Se compone de:

DICIEMBRE AÑO 2012	IESS	29.16	FONDOS DE RESERVA
DICIEMBRE AÑO 2012	IESS	289.35	PLANILLAS
DICIEMBRE AÑO 2012	IESS	893.31	PLANILLAS
DICIEMBRE AÑO 2012	IESS	10.06	FONDOS DE RESERVA

SUMAN CUENTAS POR PAGAR IESS	1,221.88
-------------------------------------	-----------------

13. OBLIGACIONES BENEFICIOS A EMPLEADOS

El valor de USD \$ 17.798,88 (trece mil doscientos tres con 98/100 dólares americanos) corresponde a las partes proporcionales de décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones, sueldos de los empleados de la empresa **CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.**, hasta el 31 de diciembre 2012.

14. ANTICIPO DE CLIENTES

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.						
ANTICIPO DE CLIENTES						
AL 31 DE DICIEMBRE 2012						
FECHA	CONCEPTO	TIPO	NUMERO	DEBE	HABER	SALDO
29-jun-12	ARQUITECTO MOLINA AVANCE TRABAJOS	I	4	-	325.00	- 325.00
17-jul-12	17 HORAS RETROEXCAVADORA ARQ MOLINA	I	15	-	425.00	- 750.00
19-jul-12	ACARREO RUBEN MOLINA ANTICIPO	I	16	-	2,500.00	- 3,250.00
25-jul-12	ARQUITECTO MOLINA CHEQUE DEVUELTO	I	22	-	500.00	- 3,750.00
9-ago-12	ARQ MOLINA TRABAJOS REALIZADOS	I	25	-	385.00	- 4,135.00
9-ago-12	ARQUITECTO MOLINA TRABAJOS	I	32	-	1,795.00	- 5,930.00
13-ago-12	DEVOLUCION CHEQUE ARQ MOLINA	A	59	1,075.00	-	- 4,855.00
13-ago-12	DEVOLUCION CHEQUE	A	74	385.00	-	- 4,470.00
15-ago-12	DEPOSITO CHEQUE DEVUELTO	I	43	-	385.00	- 4,855.00
15-ago-12	ARQ DEPOSITO CHEQUE DEVIUELTO MOLIN	A	61			- 5,930.00

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

				-	1,075.00	
18-ago-12	MARA ALCIVAR DEPOSITOS VOLQUETAS	I	36	-	1,454.37	- 7,384.37
22-ago-12	ARQ MOLINZ TRABAJOS	I	44	-	930.00	- 8,314.37
12-sep-12	TRABAJOS REALIZADOS ARQ MOLINA	I	53	-	775.00	- 9,089.37
19-sep-12	ANTICIPO TRABAJOS CONVENTO GALLINET	I	73	-	800.00	- 9,889.37
19-sep-12	WALTER SOLORZANO	A	105	-	1,180.00	- 11,069.37
19-sep-12	ANTICIPO CLIENTES	A	106	-	452.00	- 11,521.37
4-oct-12	RUBEN MOLINA TRABAJOS REALIZADOS	I	156	-	600.00	- 12,121.37
4-oct-12	Anul. Cpbte I Num: 156	A	219	600.00	-	- 11,521.37
6-oct-12	TRABAJOS REALIZADOS	I	70	-	110.00	- 11,631.37
11-oct-12	DP CZ RETROEXCAVADORA 3C	A	121	-	800.00	- 12,431.37
13-oct-12	CONSUMIDOR FINAL ABONA F/307	I	153	-	630.00	- 13,061.37
15-oct-12	GYMPSA TRABAJOS REALIZADOS	I	107	-	399.97	- 13,461.34
19-oct-12	GYMPSA TRABAJOS REALIZADOS	I	108	-	392.83	- 13,854.17
22-nov-12	TRABAJOS ARQ. MOLINA	I	124	-	700.00	- 14,554.17
23-nov-12	GYMSA ANTICIPO 15-OCT-2012	I	159	399.97	-	- 14,154.20
23-nov-12	GYMSA ANTICIPO 19-OCT-2012	I	159	392.83	-	- 13,761.37
30-nov-12	CONSUMIDOR FINAL ABONA F/307	I	154	-	700.00	- 14,461.37
22-dic-12	ANTICIPO 13-OCT-2012 F/307	I	155	630.00	-	- 13,831.37
22-dic-12	ANTICIPO 30-NOV-2012 F/307	I	155	700.00	-	- 13,131.37

El saldo de anticipo de Clientes es de UDS \$ 13,131.37 (trece mil ciento treinta y uno con 37/100 dólares americanos).

15. OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Se mantiene una deuda a las partes relacionadas por un valor de USD \$ 159.781,47 (ciento cincuenta y nueve mil setecientos ochenta y un con 47/100 dólares americanos), dicho valor se realizará la cancelación con futuros proyectos.

16. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

- **Capital Social**

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Su capital social asciende a USD\$ 800,00 (ochocientos con 00/100 dólares americanos) y está constituida en 10.000 acciones de US\$ 1,00 cada una, en el año 2012.

Se respalda con actas y documentación legal para el proceso tomado.

- **Aporte para Futuras capitalizaciones**

Los accionistas mantienen esta cuenta en un valor de USD 77,200.00 (cincuenta mil con 00/100 dólares americanos), durante el próximo año tomará acciones para su culminación de proceso.

- **Reserva Legal**

De conformidad con La ley de Compañías, de la utilidad anual, la compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al cincuenta por ciento del capital social. La Reserva legal asciende a USD\$ 119.09 (ciento diecinueve con 09/100 dólares americanos) en el período 2012.

- **Ganancias acumuladas**

Su valor es de USD \$ 1.071,84 (un mil setenta y uno 84/100 dólares americanos), sus accionistas mantienen con acta la acumulación de esta cuenta.

- **Pérdidas acumuladas**

Su valor es de USD \$ (9,398.86) (nueve mil trescientos noventa y ocho 86/100 dólares americanos), sus accionistas mantienen con acta la acumulación de esta cuenta.

17. VENTAS

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Los ingresos por ventas y su costo son reconocidos en resultados en el período en que se realiza la transferencia de dominio de los servicios.

18. COSTOS Y GASTOS DE LA COMPAÑÍA

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

19. IMPUESTO A LA RENTA

- **Conciliación Tributaria**

De conformidad con disposiciones legales, la provisión para el impuesto a la renta se calcula de la tarifa del 23% aplicable a las utilidades gravables por el período comprendidos entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2012.

Las conciliaciones tributarias realizadas por la Compañía de acuerdo a disposiciones legales se detallan a continuación:

	<u>Año 2012</u>
Utilidad Contable	3,911.55
(-) 15% Participación a trabajadores	<u>586.73</u>
Utilidad después de participación trabajadores	3,324.82
(+) Gastos no deducibles	11,041.20

CONSTRUCTORA LAS LOLAS CONSTRULOLAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	<u>3,304.18</u>
--	-----------------

Base imponible para el Impuesto a la Renta	11,061.84
---	------------------

Impuesto a la Renta Causado	2,544.22
------------------------------------	-----------------

- **Contingencias**

La Compañía no ha sido revisada por las autoridades tributarias, por lo tanto está abierto el ejercicio 2012.

- **Eventos Subsecuentes**

De acuerdo a la reforma tributaria a la Ley de Régimen Tributario Interno y a la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador del 23 de diciembre del 2009 a partir del ejercicio tributario 2010 se encontrarán exentos únicamente los dividendos distribuidos por sociedades nacionales o extranjeras residentes en el Ecuador, a favor de otras sociedades nacionales o extranjeras, no domiciliadas en paraísos fiscales o jurisdiccionales de menor imposición o de personas naturales no residentes en el Ecuador.

También estarán exentos de impuestos a la renta, los dividendos en acciones que se distribuyan a consecuencia de la aplicación de la reinversión de utilidades en los términos definidos en el artículo 37 a la Ley de Régimen Tributario Interno, y en la misma relación proporcional.